CUENTA DE COBRO

LA PERSONERIA MUNICIPAL DE SALINA CASANARE

DEBE A

RIDER PEREZ SANTOS

C.C **6.794.694**

POR CONCEPTO DEPRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN ASESORIAS CONTABLES DE LA PERSONERÍA MUNICIPAL DE LA SALINA.**DEL 15 AL 31 DE ENERO DEL 2026** SEGÚN CONTRATO N° 03 DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA.

El valor de: TRESCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL PESOS MCTE ($376.000)



RIDER PEREZ SANTOS

C.C **6.794.694**

PARA	**ANDRES GIOVANNY NIÑO CABALLERO**
PERIODO	**15 AL 31 DE ENERO DE 2026**
DE	**RIDER PEREZ SANTOS**

INFORME DE ACTIVIDADES CONTRACTUALES N° 01			
No. DE CONTRATO	03	**FECHA DE CONTRATO**	*15-01-2026*
NOMBRE CONTRATISTA	RIDER PEREZ SANTOS		
NUMERO DE CEDULA	6.794.694		
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO PRESTACION DE SERVICIOS		
OBJETO DEL CONTRATO			
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN CONTADOR PÚBLICO PARA EL APOYO A LA GESTIÓN CONTABLE, FINANCIERA Y PRESUPUESTAL DE LA PERSONERÍA DEL MUNICIPIO DE LA SALINA CASANARE			
NOMBRE DEL SUPERVISOR	ANDRES GIOVANNY NIÑO CABALLERO		
CARGO DEL SUPERVISOR	PERSONERO MUNICIPAL		
OFICINA GESTORA	PERSONERIA MUNICIPAL LA SALINA CASANARE		
NIT.	N° 901052379-7		
CDP No.	D2026-00004		
RP No.	R2026-00003(2026-01-15)		
PERIODO DE EJECUCION DEL CONTRATO			
PLAZO	**FECHA DE INICIO**	**FECHA DE TERMINACION**	
11 MESES Y 17 DIAS	15/01/2026	31/12/2026	
PERIODO CUMPLIDO DE EJECUCIÓN	*15 AL 31 DE ENERO DE 2026*		
VALOR A PAGAR	*TRESCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL PESOS MCTE ($376.000)*		
INFORME DE EJECUCION DE ACTIVIDADES			
DANDO CUMPLIMIENTO A LA CLÁUSULA TERCERA DE LA REFERENCIA, EL CONTRATISTA PRESENTÓ INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS DURANTE EL CUMPLIMIENTO DE ESTE PERÍODO DE EJECUCIÓN, ASÍ:			

No.	**ACTIVIDAD CONTRACTUAL**	**ACTIVIDAD REALIZADA**
	Asesorar en la elaboración del presupuesto anual de la Personería, así como en la proyección de actos administrativos para modificar el presupuesto y demás gestiones administrativas necesarias durante la programación, ejecución, seguimiento y control de la contabilidad presupuestal.	Se brindó asesoría en la elaboración del presupuesto anual de la Personería Municipal de La Salina, así como en la proyección y revisión de actos administrativos relacionados con modificaciones presupuestales y en el acompañamiento a las gestiones administrativas necesarias para la programación, ejecución y seguimiento de la contabilidad presupuestal.
1	Cierre presupuestal	Durante el periodo reportado se realizaron las actividades correspondientes al cierre presupuestal de la vigencia fiscal 2025, efectuando la revisión y verificación de los registros presupuestales, la conciliación de la información de ingresos y gastos, y la consolidación de la ejecución presupuestal de la entidad.
3	Estados financieros.	Se realizó la presentación de los estados financieros de la entidad con los cuales incluyen: 1. Estado de Situación Financiera. 2. Estado de Resultados. 3. Estado de Cambios en el Patrimonio. 4. Libro Mayor. 5. Notas a los Estados Financieros.
5	Manejo de software.	En el desarrollo de la actividad contractual Se realizó el cargue de la información contable y financiera en el software correspondiente para los meses de enero.
6	Liquidación de la nómina de pago de la Personería Municipal.	Se realizó el cargue y actualización de la nómina correspondiente a los meses de enero.
7	Las demás que sean designadas por el supervisor del contrato.	Se atendieron las actividades solicitadas por el supervisor del contrato relacionado con el manejo de la información contable y financiera.

PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL	
PLANILLA NO.	4637293441
PERIODO DE COTIZACIÓN	Enero 2026
VALOR PAGADO / FECHA DE PAGO	QUINIENTOS OCHO MIL TRESCIENTOS PESOS MCTE ($508.300)

Dado el día 11 de marzo de 2026

DOCUMENTOS ANEXOS

1. Copia pago seguridad social integral
2. Anexos:
   - ✓ Cierre fiscal
   - ✓ Estados financieros
   - ✓ Certificación de estados financieros
   - ✓ Notas de los estados financieros
   - ✓ Libro Mayor

RIDER PEREZ SANTOS
C.C. No 6.794.694
Contratista

PLANILLA INTEGRADA AUTOLIQUIDACIÓN APORTES
COMPROBANTE DE PAGO

Bancoomeva

DATOS GENERALES DEL APORTANTE

TIPO IDENTIFICACIÓN:	CÉDULA DE CIUDADANÍA	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN:	6794694
NOMBRE Ó RAZÓN SOCIAL:			RIDER PEREZ SANTOS
CIUDAD/MUNICIPIO:	PAILITAS	DEPARTAMENTO:	CESAR
DIRECCIÓN:	CALLE 6 9-73	TELÉFONO:	5287003
TIPO APORTANTE:	02-INDEPENDIENTE	CLASE APORTANTE:	I-INDEPENDIENTE
TIPO EMPRESA:	PRIVADA	ACTIVIDAD ECONOMICA:	Actividades de contabilidad,
FORMA DE PRESENTACIÓN:	ÚNICO		
APORTANTE EXONERADO PAGO APORTES SALUD, SENA E ICBF (REFORMA TRIBUTARIA):			NO

DATOS GENERALES DE LA PLANILLA

NÚMERO PLANILLA:	**4637293441**		TIPO DE PLANILLA:		I-INDEPENDIENTES
PERIODO COTIZACIÓN	MES:	enero	PERIODO COTIZACIÓN	MES:	enero
OTROS SUBSISTEMAS:	AÑO:	2026	SALUD:	AÑO:	2026
DÍAS DE MORA:		0			
FECHA PAGO (aaaa/mm/dd):		2026/01/26	NÚMERO AUTORIZACIÓN:		9995500204

NOVEDADES

ING	RET	TDE	TAE	TDP	TAP	COR	VSP	VST	SLN	COM	IGE	LMA	VAC	AVP	VCT	IRP

LIQUIDACIÓN GENERAL

			TOTALES	
			COTIZANTES	TOTAL PAGADO
PENSIÓN				
		ADMINISTRADORA		
NIT	CÓDIGO	NOMBRE		
9003360047	25-14	25-14 COLPENSIONES	1	$ 280.200
		SUBTOTAL:	1	**$ 280.200**
SALUD				
		ADMINISTRADORA		
NIT	CÓDIGO	NOMBRE		
9001562642	EPS037	EPS037-NUEVA EPS	1	$ 218.900
		SUBTOTAL:	1	**$ 218.900**
RIESGOS PROFESIONALES				
		ADMINISTRADORA		
NIT	CÓDIGO	NOMBRE		
8909037905	14-11	14-11 - ARL SURA	1	$ 9.200
		SUBTOTAL:	1	**$ 9.200**

VALOR SIN MORA:	**$ 508.300**
VALOR MORA:	**$ 0**
TOTAL PAGADO:	**$ 508.300**

Planilla Pagada

PERSONERIA DE LA SALINA

NIT 901.052.379-7

LA SALINA - CASANARE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

FECHA DE CORTE - 2025-12-31

1	ACTIVOS				17,330,303.24
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			8,201,553.24	
1110	DEPÃ“SITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		8,201,553.24		
111006	Cuenta de ahorro	8,201,553.24			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			9,128,750.00	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		4,717,500.00		
166501	Muebles y enseres	4,717,500.00			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÃ“N Y COMPUTACIÃ“N		7,387,500.00		
167002	Equipo de computaciÃ³n	7,387,500.00			
1685	DEPRECIACIÃ“N ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y E		-2,976,250.00		
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-1,518,344.00			
168507	Equipos de comunicaciÃ³n y computaciÃ³n	-1,457,906.00			
	TOTAL ACTIVOS.....				17,330,303.24

PERSONERIA DE LA SALINA

NIT 901.052.379-7

LA SALINA - CASANARE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

FECHA DE CORTE - 2025-12-31

2	PASIVOS				2,438,496.00
24	CUENTAS POR PAGAR			2,438,496.00	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2,438,496.00		
249027	ViÃ¡ticos y gastos de viaje	2,438,496.00			
	TOTAL PASIVOS.....				2,438,496.00
3	PATRIMONIO				15,435,452.00
31	PATRIMONIO DE ENTIDADES DEL GOBIERNO			15,435,452.00	
3105	CAPITAL FISCAL		14,104,030.00		
310506	Capital fiscal	14,104,030.00			
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		1,331,422.00		
311001	Excedente del ejercicio	1,331,422.00			
	RESULTADO DEL PERIODO.....				-543,644.76
	TOTAL PATRIMONIO.....				14,891,807.24
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO.....				17,330,303.24

ANDRES NIÃ'O CABALLERO
REPRESENTANTE LEGAL
PERSONERO

RIDER PEREZ SANTOS
CONTADOR

CERTIFICACIÓN
ESTADOS FINANCIEROS DE LA SALINA CASANARE

*Los suscritos **personero y Contador Público**, de la **personería del Municipio de la salina Casanare,** en cumplimiento por lo establecido por el Manual de Políticas Contables por los recursos de transferencia del municipio. bases, y demás lineamientos legales.*

CERTIFICAN

*Que los saldos por el periodo de **31 de diciembre del año 2025** de los **Estados Financieros**, fueron tomados fiel mente de los libros de contabilidad, los cuales reposan en la personería **del Municipio de la salina Casanare**, que la contabilidad se eléboro conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública y la información revelada reflejan de forma fidedigna la situación financiera y económica de la entidad. Además, se ha verificado la información contenida en los Estados Financiero, principalmente los siguientes:*

- *Que los hechos, Transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por los recursos de transferencia municipal. durante el periodo contable.*
- *Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el marco normativo para entidades de gobierno expedido por la contaduría general de la nación.*
- *Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos gastos y costos y cuentas de orden, han sido reveladas en los estados financieros hasta la fecha de corte, por los fondos de servicios educativos.*

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficio futuros, y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de la institución educativa en la fecha de corte, del periodo mencionado.

Que la presente certificación se expide con base en los artículos 10 y11 de la ley 43 de 1990 y con el documento de identidad, tarjeta profesional y certificado de antecedentes profesionales del contador público.
Dado en la personería del municipio de la salina del Casanare, a los 26 días del mes de enero del año 2026

PERSONERIA

ANDRÉS GIOVANNY NIÑO CABALLERO
PERSONERO MUNICIPAL
C.C. 1098721303

RIDER PEREZ SANTOS
CONTADOR PUBLICA
TP 157267 T

PERSONERIA

E-MAIL: *personeriasalina@gmail.com* *personería@lasalina-casanare.gov.co*

Teléfonos – 3105814546 - 3124502200

PERSONERIA DE LA SALINA

NIT 901.052.379-7

LA SALINA - CASANARE

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

PERIODO :2025-01-01 - 2025-12-31

INGRESOS

44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			227,969,320.50
4435 otras transferencias		227,969,320.50	
443505 Otras transferencias	227,969,320.50		

TOTAL INGRESOS..... 227,969,320.50

COSTOS

TOTAL COSTOS..... 0.00

GASTOS

51 DE ADMINISTRACIÃ“N Y OPERACIÃ“			228,548,383.68
5101 SUELDOS Y SALARIOS		99,034,004.00	
510101 Sueldos	97,370,620.00		
510119 Bonificaciones	562,206.00		
510160 Subsidio de alimentaciÃ³n	1,101,178.00		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		32,559,259.00	
510302 Aportes a cajas de compensaciÃ	12,974,637.00		
510303 Cotizaciones a seguridad socia	7,806,608.00		
510305 Cotizaciones a riesgos laboral	518,500.00		
510306 Cotizaciones a entidades admin	11,259,514.00		
5104 APORTES SOBRE LA NÃ“MINA		4,594,000.00	
510401 Aportes al ICBF	2,756,300.00		
510402 Aportes al SENA	872,213.00		
510404 Aportes a escuelas industriale	965,487.00		
5107 PRESTACIONES SOCIALES		23,813,754.00	
510701 Vacaciones	640,518.00		
510702 CesantÃ-as	6,594,387.00		
510704 Prima de vacaciones	640,518.00		
510705 Prima de navidad	9,036,145.00		
510706 Prima de servicios	4,632,317.00		
510707 BonificaciÃ³n especial de recr	2,269,869.00		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		51,441,821.00	
510802 Honorarios	28,583,333.00		
510804 DotaciÃ³n y suministro a traba	84,000.00		
510810 ViÃ¡ticos	22,774,488.00		
5111 GENERALES		15,970,000.00	
511179 Honorarios	15,970,000.00		
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TA		1,135,545.68	
512009 Impuesto de industria y comerc	353,000.00		
512010 Tasas	17,650.00		
512024 Gravamen a los movimientos fin	290,395.68		
512026 Contribuciones	474,500.00		

TOTAL GASTOS..... 228,548,383.68

PERSONERIA DE LA SALINA

NIT 901.052.379-7

LA SALINA - CASANARE

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

PERIODO :2025-01-01 - 2025-12-31

UTILIDAD OPERACIONAL.....			-579,063.18
OTROS INGRESOS			
48 OTROS INGRESOS			35,418.42
4802 FINANCIEROS		35,418.42	
480201 Intereses sobre depÃ³sitos en	35,418.42		
TOTAL OTROS INGRESOS.....			35,418.42
OTROS GASTOS			
TOTAL OTROS GASTOS.....			0.00
UTILIDAD NETA.....			-543,644.76

ANDRES NIÃ‘O CABALLERO
REP LEGAL

RIDER PEREZ SANTOS
CONTADOR

PERSONERIA DE LA SALINA

LA SALINA - CASANARE

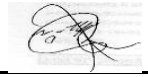
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

2025-01-01 - 2025-12-31

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCION	TRANSFER	SALDO FINAL
310506	Capital fiscal	14,104,030.00	0.00	0.00	0.00	14,104,030.00
311001	Excedente del ejercicio	2,151.00	1,329,271.00	0.00	0.00	1,331,422.00
321004	Prima en colocación de cuotas o partes de interés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321501	Reservas de Ley	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321502	Reservas estatutarias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321503	Reservas ocasionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321504	Reservas para readquisición de acciones y cuotas p	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321505	Fondos patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321507	Reserva de resultado cambiario banca central	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321508	Reserva para fluctuaciones de moneda banca central	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321511	Acciones y cuotas partes propias readquiridas (Db)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321590	Otras reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
322001	Dividendos decretados en acciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
322002	Participaciones decretadas en cuotas o partes de i	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
322501	Utilidades o excedentes acumulados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
322502	Pérdidas o déficit acumulados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
323002	Pérdida o déficit del ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326801	Efectivo y equivalentes al efectivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326802	Inversiones e instrumentos derivados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326803	Cuentas por cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326804	Préstamos por cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326805	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326806	Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326807	Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326808	Propiedades de inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326809	Activos biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326810	Otros activos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326811	Operaciones de banca central e instituciones finan	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326812	Emisión y colocación de títulos de deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326813	Préstamos por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326814	Cuentas por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326815	Beneficios a empleados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326816	Operaciones con instrumentos derivados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326817	Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326818	Otros pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
326890	Otros impactos por transición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327101	Instrumentos de patrimonio - Entidades del sector	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327102	Instrumentos de patrimonio - Entidades privadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327103	Instrumentos de patrimonio - Entidades del exterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327104	Instrumentos de patrimonio - Empresas industriales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327105	Instrumentos de patrimonio - Sociedades de economí	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327106	Instrumentos de patrimonio - Sociedades públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327190	Otras inversiones de administración de liquidez a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

327201	Ganancias o pérdidas por cobertura de flujos de ef	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327301	Ganancias o pérdidas por cobertura de una inversió	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327401	Inversiones en empresas industriales y comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327402	Inversiones en sociedades de economía mixta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327403	Inversiones en sociedades públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327404	Inversiones en entidades privadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327405	Inversiones en entidades del exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327501	Inversiones en empresas industriales y comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327502	Inversiones en sociedades de economía mixta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327503	Inversiones en sociedades públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327504	Inversiones en entidades privadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327505	Inversiones en entidades del exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327601	Inversiones en empresas industriales y comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327602	Inversiones en sociedades de economía mixta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327603	Inversiones en sociedades públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327604	Inversiones en entidades privadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327605	Inversiones en entidades del exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
328001	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de ben	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
328003	Ganancias o pérdidas por actualización de los acti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
328101	Ganancia o pérdida por conversión de estados finan	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00





ANDRES NIÑO CABALLERO
REP LEGAL

RIDER PEREZ SANTOS
CONTADOR



PERSONERIA DE LA SALINA
LA SALINA - CASANARE
LIBRO MAYOR
2025-01-01 - 2025-12-31



CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOV DEBITO	MOV CREDITO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	16173570	455764738.9	454608005.7	17330303.24	8201553.24	9128750
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7044820	228004738.9	226848005.7	8201553.24	8201553.24	0
1110	DEPÃ“SITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7044820	228004738.9	226848005.7	8201553.24	8201553.24	0
111006	Cuenta de ahorro	7044820	228004738.9	226848005.7	8201553.24	8201553.24	0
13	CUENTAS POR COBRAR	0	227760000	227760000	0	0	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	227760000	227760000	0	0	0
133712	Otras transferencias	0	227760000	227760000	0	0	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9128750	0	0	9128750	0	9128750
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4717500	0	0	4717500	0	4717500
166501	Muebles y enseres	4717500	0	0	4717500	0	4717500
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÃ“N Y COMPUTACIÃ“N	7387500	0	0	7387500	0	7387500
167002	Equipo de computaciÃ³n	7387500	0	0	7387500	0	7387500
1685	DEPRECIACIÃ“N ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	-2976250	0	0	-2976250	0	-2976250
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-1518344	0	0	-1518344	0	-1518344
168507	Equipos de comunicaciÃ³n y computaciÃ³n	-1457906	0	0	-1457906	0	-1457906
2	PASIVOS	2067389	226484005	228922501	2438496	0	2438496
24	CUENTAS POR PAGAR	0	226484005	228922501	2438496	0	2438496
2401	ADQUISICIÃ“N DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	150000	150000	0	0	0
240101	Bienes y servicios	0	150000	150000	0	0	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	3633162	3633162	0	0	0
240722	Estampillas	0	2673200	2673200	0	0	0
240790	Otros recursos a favor de terceros	0	959962	959962	0	0	
2424	DESCUENTOS DE NÃ“MINA	0	40852009	40852009	0	0	0

242401	Aportes a fondos pensionales	0	17599992	17599992	0	0	0
242402	Aportes a seguridad social en salud	0	10277380	10277380	0	0	0
242403	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensaciÃ³n	0	12974637	12974637	0	0	0
2436	RETENCIÃ“N EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	84000	84000	0	0	0
243608	Compras	0	84000	84000	0	0	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	353000	353000	0	0	0
244004	Impuesto de industria y comercio	0	353000	353000	0	0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	66342313	68780809	2438496	2438496	0
249027	ViÃ¡ticos y gastos de viaje	0	20335992	22774488	2438496	2438496	0
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos tÃ©cni	0	965487	965487	0	0	0
249050	Aportes al ICBF y SENA	0	3628513	3628513	0	0	0
249054	Honorarios	0	41412321	41412321	0	0	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2067389	117136910	115069521	0	0	0
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2067389	117136910	115069521	0	0	0
251101	NÃ³mina por pagar	0	94000760	94000760	0	0	0
251102	CesantÃ-as	0	6594387	6594387	0	0	0
251106	Prima de servicios	0	4015225	4015225	0	0	0
251107	Prima de navidad	0	7708260	7708260	0	0	0
251109	Bonificaciones	0	2232389	2232389	0	0	0
251111	Aportes a riesgos laborales	0	518500	518500	0	0	0
251116	DotaciÃ³n y suministro a trabajadores	2067389	2067389	0	0	0	0
3	PATRIMONIO	14106181	0	1329271	15435452	0	15435452
31	PATRIMONIO DE ENTIDADES DEL GOBIERNO	14106181	0	1329271	15435452	0	15435452
3105	CAPITAL FISCAL	14104030	0	0	14104030	0	14104030
310506	Capital fiscal	14104030	0	0	14104030	0	14104030
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	2151	0	1329271	1331422	0	1331422
311001	Excedente del ejercicio	2151	0	1329271	1331422	0	1331422
4	INGRESOS	0	0	228004738.9	228004738.9	0	228004738.9
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	227969320.5	227969320.5	0	227969320.5
4435	otras transferencias	0	0	227969320.5	227969320.5	0	227969320.5

443505	Otras transferencias	0	0	227969320.5	227969320.5	0	227969320.5
48	OTROS INGRESOS	0	0	35418.42	35418.42	0	35418.42
4802	FINANCIEROS	0	0	35418.42	35418.42	0	35418.42
480201	Intereses sobre depÃ³sitos en instituciones financ	0	0	35418.42	35418.42	0	35418.42
5	GASTOS	0	228548383.7	0	228548383.7	0	228548383.7
51	DE ADMINISTRACIÃ“N Y OPERACIÃ“N	0	228548383.7	0	228548383.7	0	228548383.7
5101	SUELDOS Y SALARIOS	0	99034004	0	99034004	0	99034004
510101	Sueldos	0	97370620	0	97370620	0	97370620
510119	Bonificaciones	0	562206	0	562206	0	562206
510160	Subsidio de alimentaciÃ³n	0	1101178	0	1101178	0	1101178
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	32559259	0	32559259	0	32559259
510302	Aportes a cajas de compensaciÃ³n familiar	0	12974637	0	12974637	0	12974637
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	0	7806608	0	7806608	0	7806608
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	0	518500	0	518500	0	518500
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del rÃ©gi	0	11259514	0	11259514	0	11259514
5104	APORTES SOBRE LA NÃ“MINA	0	4594000	0	4594000	0	4594000
510401	Aportes al ICBF	0	2756300	0	2756300	0	2756300
510402	Aportes al SENA	0	872213	0	872213	0	872213
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos tÃ©cn	0	965487	0	965487	0	965487
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0	23813754	0	23813754	0	23813754
510701	Vacaciones	0	640518	0	640518	0	640518
510702	CesantÃ-as	0	6594387	0	6594387	0	6594387
510704	Prima de vacaciones	0	640518	0	640518	0	640518
510705	Prima de navidad	0	9036145	0	9036145	0	9036145
510706	Prima de servicios	0	4632317	0	4632317	0	4632317
510707	BonificaciÃ³n especial de recreaciÃ³n	0	2269869	0	2269869	0	2269869
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	51441821	0	51441821	0	51441821
510802	Honorarios	0	28583333	0	28583333	0	28583333

510804	DotaciÃ³n y suministro a trabajadores	0	84000	0	84000	0	84000
510810	ViÃ¡ticos	0	22774488	0	22774488	0	22774488
5111	GENERALES	0	15970000	0	15970000	0	15970000
511179	Honorarios	0	15970000	0	15970000	0	15970000
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	1135545.68	0	1135545.68	0	1135545.68
512009	Impuesto de industria y comercio	0	353000	0	353000	0	353000
512010	Tasas	0	17650	0	17650	0	17650
512024	Gravamen a los movimientos financieros	0	290395.68	0	290395.68	0	290395.68
512026	Contribuciones	0	474500	0	474500	0	474500



ANDRÉS GIOVANNY NIÑO CABALLERO
PERSONERO MUNICIPAL
C.C. 1098721303



RIDER PEREZ SANTOS
CONTADOR PUBLICA
TP 157267 T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERCER TRIMESTRE 2025

1. NATURALEZA JURIDICA

Garantizar la guarda y promoción de los Derechos Humanos, la protección del Interés Público y la Vigilancia de la Conducta Oficial de quienes desempeñan funciones Publicas

En el 2025 "La Personería Municipal de la salina Casanare, será institución con pleno reconocimiento regional y nacional en la defensa de los Derechos Fundamentales de todos los habitantes de la ciudad; ejerciendo de manera pronta y eficaz la acción disciplinaria para prevenir y sancionar hechos de corrupción y garantizar el cumplimiento de la Constitución y la Ley, basado en principios y valores como Honestidad, Respeto, Compromiso, Diligencia, Lealtad y Justicia.

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.1Depósitos en instituciones financieras

Al finalizar el cuarto trimestre la cuenta corriente del Banco Popular N° cuenta 500805573111, es de $9.465.127.37 La suma total de los Activos por valor de $18.593.877.37 que corresponden a Efectivo y equivalente al efectivo por valor de $9.465.127.37.

13. CUENTAS POR COBRAR

13 representa la cuenta par. cobrar por un total de $ -0-.

1.3.2.2 Esta cuenta representa la cuenta administración del sistema de transferencia,

NOTA 2. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

16. Esta cuenta representa las Propiedades, Planta y Equipo por valor de $9.128.750 de la Personería Municipal de la salina Casanare, que corresponde a las siguientes subcuentas:

1.6.3.7 Propiedades, Planta y Equipo No Explotados, representa los bienes no explotados de la entidad por valor de $-0- al realizarse movimientos de devolución a bodega internes en las áreas de los funcionarios.

1.6.5.5 Esta cuenta representa la maquinaria y equipo y se desagrega en la subcuenta 1.6.5.5.1.1.0.1 herramientas y accesorios.

1.6.6.5. Esta cuenta representa los bienes correspondientes a muebles, enseres y equipo de la oficina de propiedad de la entidad. se denominan elementos controlados. Por un valor de $4,717,500.

1.6.7.0 Esta cuenta representa a los equipos de comunicación y computación de La Personería Municipal de la salina Casanare, por un valor de $7,387,500.

1.6.75. Esta cuenta representa los bienes correspondientes a equipo de transporte, tracción y elevación que posee la entidad.

1.6.80. Esta cuenta representa los bienes correspondientes a equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería que posee la entidad.

1.6.8.5. En esta cuenta se registra mensualmente la depreciación determinada a cada uno de los activos, aplicando el método de línea recta, según la política adoptada por instrucción de la Alcaldía

1.6.8.5. En esta cuenta se registra mensualmente la depreciación determinada a cada uno de los activos, aplicando el método de línea recta, según la política adoptada por instrucción de la Alcaldía

y consignada en el manual de político contable bajo el nuevo marco normativo. Se realizo proceso de recalculo de depreciación al tercer trimestre de 2025, actualización de vidas útiles y depreciados en la entrada (Menores cuantías) de toda la propiedad, planta y equipo. Depreciación acumulada en $(2.976.250).

NOTA 3. ACTIVOS INTANGIBLES.

No Aplica

CODIGO	CUENTA	TOTAL

1.9 La cuenta de otros activos por valor de $0.00 y código cuenta 2024, 1970 intangibles

NOTA 4. CUENTAS POR PAGAR.

CODIGO	CUENTA	TOTAL
24	CUENTAS POR PAGAR	**0**
2407	Recursos a favor de terceros	0
2424	Otros recursos a favor de terceros	0

2.4. Esta cuenta corresponde a cuentas por pagar por un valor de $523.750 relacionados de la siguiente manera a los recursos de bomberil y estampillas.

2.4.3.6 La cuenta de retención en la fuente e impuesto de timbre correspondiente al tercer trimestre de 2025, por valor de $-0-, por retención de servicios -0-, rentes de trabajo -0-, impuesto a las ventas retenido pendiente por consignar -0-, retención de industria y comercio -0-., las cuales estos valores son pagos los primeros días del mes de septiembre 2025.

NOTA 5. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS.

25. Beneficios a los empleados a corto plazo por un valor total de $115.069.521..

2.5.11 Esta cuenta representa los saldos correspondientes a los pagos efectuados a los funcionarios por concepto de nómina por pagar, cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones, primes (vacaciones, servicios, navidad), bonificaciones, prestaciones sociales, incapacidades, visticos, parafiscales.

Con los siguientes saldos:

2	PASIVOS	2067389	227977318
24	CUENTAS POR PAGAR	0	112907797
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	1150000
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	3633162
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	0	43564570
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	84000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	353000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	65123065
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2067389	115069521

El saldo al tercer Trimestre de 2025, de la cuenta contable 2511 por valor de $115.069.521, corresponde a los beneficios a los empleados a corto plazo,

NOTA 6. PATRIMONIO

3.1. Esta cuenta registra el patrimonio con el que cuenta la Personería en el cuarto Trimestre 2025. Determinado de la siguiente manera:

3.1.05 la Personería cuenta con un capital fiscal por valor de $14,104,030.00

Con unos resultados de ejercicios anteriores en la cuenta 3.1.10 tomando del resultado del ejercicio un valor de $4.489.847.37. Para un patrimonio total de $18.593.877.37.

CODIGO	CUENTA	TOTAL
31	PATRIMONIO DE ENTIDADES DEL GOBIERNO	18.593.877.37
3105	CAPITAL FISCAL	14,104,030.00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.331.422.00
	RESULTSDO DEL PERIODO	3.158.425.37
	TOTAL, PATRIMONIO	18.593.877.37

NOTA 7. INGRESOS.

CODIGO	CUENTA	TOTAL
11100601	Ahorros	$ 227.969.320.50

Si bien, se registran como ingresos en la cuenta 4705 Fondos Recibidos, no son propiamente ingresos, son operaciones interinstitucionales entre la Alcaldía y la Personería.

NOTA 8. GASTOS.

5. La cuenta de gastos operacionales por valor de total $ 224,843,608.68

5.1 En esta cuenta se registran los gastos de administración y operación donde se refleja la suma acumulada por valor de: $ 224,843,608.68, para funcionamiento del tercer Trimestre de 2025. Reflejado así:

51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIO |	$	224,843,608.68
5101 SUELDOS Y SALARIOS	$	99,034,004.00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	$	32,559,259.00
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	$	4,594,000.00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	$	23,813,754.00

5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	$	47,784,077.00
5111	GENERALES	$	15,970,000.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TA	$	1,088,514.68

5.3 En esta cuenta se registran el deterioro, la depreciación, amortizaciones y provisiones realizadas a la propiedad planta y equipo, donde se refleja el valor acumulado de: -1.457.906.

5.3.57 Deterioro de Activos Intangibles por valor de $0.00.

5.3.6.0. La Personería para el tercer Trimestre de 2025, cuenta con depreciación de propiedades planta y equipo por un valor de $-1.457.906.

CODIGO	CUENTA	TOTAL
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-1,518,344
168507	Equipos de comunicación y computación	-1,457,906

Para el cuarto Trimestre de 2025, La Personería Municipal de la salina Casanare, ejecuto gastos de administración y operación por un total de Doscientos veinticuatros millones ochocientos cuarenta y tres mil seiscientos ocho pesos, con sesenta y ocho centavos $224,843,608.68.

ANDRÉS GIOVANNY NIÑO CABALLERO
PERSONERO MUNICIPAL
C.C. 1098721303

RIDER PEREZ SANTOS
CONTADOR PUBLICA
TP 157267 T